

关于清源科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：清源科技股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0592-3110089

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

清源科技股份有限公司  
容诚专字[2025]361Z0122号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京



关于清源科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]361Z0122 号

清源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了清源科技股份有限公司（以下简称清源科技公司）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2025]361Z0136 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，清源科技公司管理层编制了后附的清源科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是清源科技公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计清源科技公司 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对清源科技公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解清源科技公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供清源科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：清源科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(此页无正文，为清源科技公司容诚专字[2025]361Z0122 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 周俊超   
周俊超(项目合伙人)

中国注册会计师： 余道前   
余道前

2025 年 4 月 28 日





| 其他关联资金往来                                    | 资金往来方名称            | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年初往来资金余额 | 2024年度往来累计发生金额(不含利息) | 2024年度往来资金的利息(如有) | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
|---|--------------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------|--------------|--------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业                              | 清源电力有限公司           | 子公司         | 其他应收款       |              | 723.58               | 0.00              | 58.53          | 665.06       | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 清阳海欣(厦门)新能源有限公司    | 子公司         | 其他应收款       | 1,489.76     | 5,400.00             | 56.27             | 4,285.00       | 2,661.03     | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 包头市清源易捷光伏科技有限公司    | 子公司         | 其他应收款       | 1,135.22     | 210.00               |                   | 745.00         | 600.22       | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 苏州戎伏新能源科技有限公司      | 子公司         | 其他应收款       | 34.71        | 5.00                 | 0.17              | 39.88          | 0.00         | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 清源工投(新疆)数字电气设备有限公司 | 子公司         | 其他应收款       | 230.00       | 5.48                 |                   | 235.48         |              | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 威海市新清阳新能源工程有限公司    | 子公司         | 其他应收款       | 954.61       | 70.00                | 7.28              | 1,031.88       | 0.00         | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 天津新清阳新能源有限公司       | 子公司         | 其他应收款       | 5.00         |                      |                   |                | 5.00         | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 南京清源博西新能源有限公司      | 子公司         | 其他应收款       | 121.57       | 40.00                | 1.15              | 162.72         | 0.00         | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 厦门市远途能源科技有限公司      | 子公司         | 其他应收款       | 302.69       | 50.05                |                   | 352.74         |              | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 厦门易捷生活电子技术有限公司     | 子公司         | 其他应收款       | 0.10         | 0.10                 |                   |                | 0.20         | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 长沙清源清安新能源有限公司      | 子公司         | 其他应收款       |              | 976.79               | 3.56              | 155.00         | 825.36       | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 武汉清源虹阳新能源有限公司      | 子公司         | 其他应收款       |              | 642.35               |                   |                | 642.35       | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 苏州润赫能源科技有限公司       | 子公司         | 其他应收款       |              | 315.00               | 3.89              |                | 318.89       | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 惠州清源新能源有限公司        | 子公司         | 其他应收款       |              | 6.00                 |                   |                | 6.00         | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 南通嘉旭光伏科技有限公司       | 子公司         | 其他应收款       |              | 5.00                 |                   |                | 5.00         | 往来款    | 非经营性往来 |
|   | 潮鸣(泰州)新能源科技有限公司    | 子公司         | 其他应收款       |              | 5.00                 |                   |                | 5.00         | 往来款    | 非经营性往来 |
| 德州清源新能源有限公司                                 | 子公司                | 其他应收款       |             | 2,111.66     | 22.62                | 2,134.28          |                | 往来款          | 非经营性往来 |        |
| Cleenergy International(JP)Kabushiki Kaisha | 子公司                | 其他应收款       | 0.40        |              | 0.00                 | 0.03              | 0.37           | 往来款          | 非经营性往来 |        |
| 美联自然人                                       |                    |             |             |              |                      |                   | -              |              | 非经营性往来 |        |
| 其他关联方及其附属企业                                 | 南安市新科阳新能源有限公司      |             | 其他应收款       | 200.00       |                      |                   | 200.00         | -            | 应收股利   | 非经营性往来 |
| 总计  |                    |             |             | 29,382.37    | 33,583.98            | 679.47            | 37,081.39      | 26,564.44    |        |        |



公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、尚厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

登记机关



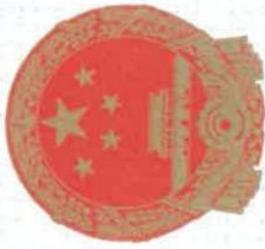
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn  
国家企业信用信息公示系统网址:



国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
 刘维  
 首席合伙人：  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010032  
 批准执业文号：京财会许可[2013]0067号  
 批准执业日期：2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 业务报告附件专用



证书序号：0022698

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制





证书编号: 350200020151  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institutes of CPAs: 福建省注册会计师协会  
 发证日期: 1990年09月05日  
 Date of Issuance



姓名: 周俊超  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1971-12-27  
 Date of birth  
 工作单位: 厦门会计师事务所(普通合伙)厦门分所  
 Working unit  
 身份证号码: 350204197112274011  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月15日



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协[2021]268号。



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。通过文号: 粤注协[2022]352号。

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020年12月25日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020年12月30日

厦门会计师事务所  
 Xiamen Institute of CPAs

容诚会计师事务所  
 Rongcheng Institute of CPAs



周俊超(350200020151), 已通过广东省注册会计师协会2023年任职资格检查。



周俊超(350200020151)

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

事务所  
 CPAs





87



姓名 余道前  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-04-12  
Date of birth  
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所  
Working unit  
身份证号码 350583198504121397  
Identity card No.



1101020362092

证书编号: 110101560054  
No. of Certificate  
批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2013 年 06 月 25 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



验证证书真实有效  
姓名: 余道前  
注册编号: 110101560054

2014 年 2 月 28 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014 年 9 月 24 日

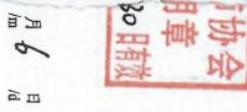
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014 年 9 月 24 日

业务报告册专用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014 年 6 月 6 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016 年 2 月 26 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016 年 2 月 26 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016 年 2 月 26 日



附表 2

## 关于清源科技股份有限公司

## 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

| 非经营性资金占用          | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024 年期初占用资金余额 | 2024 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2024 年度占用资金的利息(如有) | 2024 年度偿还累计发生金额 | 2024 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|-------------------|---------|-------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 |         |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计                | /       | /           | /           |                |                       |                    |                 |                | /      | /      |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |         |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计                | /       | /           | /           |                |                       |                    |                 |                | /      | /      |
| 其他关联方及其附属企业       |         |             |             |                |                       |                    |                 |                |        | 非经营性占用 |
| 小计                | /       | /           | /           |                |                       |                    |                 |                | /      | /      |
| 总计                | /       | /           | /           |                |                       |                    |                 |                | /      | /      |
| 其他关联资金往来          | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024 年期初往来资金余额 | 2024 年度往来累计发生金额(不含利息) | 2024 年度往来资金的利息(如有) | 2024 年度偿还累计发生金额 | 2024 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |

|                  |                    |            |       |          |           |        |           |          |     |        |       |
|------------------|--------------------|------------|-------|----------|-----------|--------|-----------|----------|-----|--------|-------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 |                    |            |       |          |           |        |           |          |     |        | 经营性往来 |
|                  |                    |            |       |          |           |        |           |          |     |        | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 包头市固新能光伏发电有限公司     | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4,377.56 | 3,467.00  | 151.51 | 1,400.00  | 6,596.07 | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 皮山县清源新能源有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 5,765.20 | 910.00    | 139.46 | 580.00    | 6,234.66 | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 清源科技（天津）有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,270.86 | 17,327.96 | 223.65 | 14,418.84 | 6,403.64 | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 丰县万海新能源有限公司        | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 2,035.80 | 155.00    | 9.65   | 2,030.00  | 170.45   | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 肥城国悦光伏发电有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4,665.81 | 355.00    | 41.98  | 3,700.00  | 1,362.79 | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 滁州天荣新能源有限公司        | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,576.19 | 498.00    | 7.82   | 2,082.01  | -0.00    | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 永安清阳新能源有限公司        | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,216.89 | 305.00    | 10.45  | 3,470.00  | 62.34    | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 清源电力有限公司           | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | -        | 723.58    | 0.00   | 58.53     | 665.06   | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 清阳海欣（厦门）新能源有限公司    | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,489.76 | 5,400.00  | 56.27  | 4,285.00  | 2,661.03 | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 包头市清源易捷光伏科技有限公司    | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,135.22 | 210.00    | -      | 745.00    | 600.22   | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 苏州戎伏新能源科技有限公司      | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 34.71    | 5.00      | 0.17   | 39.88     | 0.00     | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 清源工投（新疆）数字电气设备有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 230.00   | 5.48      | -      | 235.48    | -        | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 威海市新清阳新能源工程有限公司    | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 954.61   | 70.00     | 7.28   | 1,031.88  | 0.00     | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 天津新清阳新能源有限公司       | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 5.00     | -         | -      | -         | 5.00     | 往来款 | 非经营性往来 |       |
|                  | 南京清源博西新能源有限公司      | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 121.57   | 40.00     | 1.15   | 162.72    | 0.00     | 往来款 | 非经营性往来 |       |

|             |   |            |       |           |           |        |           |           |      |        |
|-------------|---|------------|-------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|------|--------|
|             | 厦门韦迤能源科技有限公司                              | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 302.69    | 50.05     | -      | 352.74    | -         | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | 厦门易捷生活电子科技有限公司                            | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.10      | 0.10      | -      | -         | 0.20      | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | 长沙清源清安新能源有限公司                             | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |           | 976.79    | 3.56   | 155.00    | 825.36    | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | 武汉清源虹阳新能源有限公司                             | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |           | 642.35    | -      | -         | 642.35    | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | 苏州润赫能源科技有限公司                              | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |           | 315.00    | 3.89   | -         | 318.89    | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | 惠州清源新能源有限公司                               | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |           | 6.00      | -      | -         | 6.00      | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | 南通嘉灿光伏科技有限公司                              | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |           | 5.00      | -      | -         | 5.00      | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | 潮鸣（泰州）新能源科技有限公司                           | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |           | 5.00      | -      | -         | 5.00      | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | 德州清源新能源有限公司                               | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 |           | 2,111.66  | 22.62  | 2,134.28  | -         | 往来款  | 非经营性往来 |
|             | ClenergyInternational(JP)Kabushiki-Kaisha | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.40      | -         | -0.00  | 0.03      | 0.37      | 往来款  | 非经营性往来 |
| 关联自然人       |   |            |       |           |           |        |           |           |      | 非经营性往来 |
|             |   |            |       |           |           |        |           |           |      | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 南安市新科阳新能源有限公司                             |            | 其他应收款 | 200.00    |           |        | 200.00    | -         | 应收股利 | 非经营性往来 |
|             |   |            |       |           |           |        |           |           |      | 非经营性往来 |
| 总计          | /   | /          | /     | 29,382.37 | 33,583.98 | 679.47 | 37,081.39 | 26,564.44 | /    | /      |